

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Медичи» (ООО «Медичи»)

ИНН 5032292838 КПП 503201001, ОГРН 1185024000996

Юридический адрес: 143020, Московская область, Одинцовский район, г. Одинцово, деревня Ликино, территория Минское шоссе 36 км. строение 2, офис 2

1. Общая информация об организации

ООО «Медичи» зарегистрировано 17.01.2018г., является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

Размер Уставного капитала ООО «Медичи» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

№ п/п	Ф.И.О., участника Общества	Размер доли участника в Уставном капитале	Номинальная стоимость доли участника в Уставном капитале	Сведения об оплате доли участника в Уставном капитале
1	Цebesков Виктор Васильевич	67 (шестьдесят семь) %	6 700 (шесть тысяч семьсот) рублей	Оплачена полностью
2	Папова Андрей Порфирьевич	33 (тридцать три) %	3 300 (три тысячи триста) рублей	Оплачена полностью

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества, 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Накисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Земельный участок, Ликино, 4096 кв.м, 00-000001	15 700 000,00		15 700 000,00					15 700 000,00		15 700 000,00
Предприятие быстрого питания, 00-000004	15 306 503,75	892 879,47	14 413 624,28		510 216,84			15 306 503,75	1 403 096,31	13 903 407,44
Итого	31 006 503,75	892 879,47	30 113 624,28		510 216,84			31 006 503,75	1 403 096,31	29 603 407,44

У Общества числится земельный участок.

4. Аренда

По Договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание сырья, материалов, запчастей и инвентаря в эксплуатацию осуществляется по их фактической себестоимости, которая включает цену покупки и сопутствующие расходы (транспортировка, заготовление).

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Учет процентов по займам и кредитам.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах

согласно Рабочему плану счетов П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

9. Органы управления

Генеральный директор – Рыжов Сергей Валерьевич

Главный бухгалтер - Рыжов Сергей Валерьевич

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата утверждения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена 28 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Медичи»

Рыжов С.В.